

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	0200000	Виконавчий комітет Пирятинської міської ради			04057296
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	0210000	Виконавчий комітет Пирятинської міської ради			04057296
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	0212010	2010	0731	Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню	1650600000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення конституційного права на охорону здоров'я, медичну допомогу

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання своєчасної, якісної, ефективної вторинної (спеціалізованої) медичної допомоги

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Фінансове забезпечення (у тому числі утримання, підтримка та розвиток) закладу охорони здоров'я, а також надання населенню медичних послуг понад обсяг, передбачених програмою державних гарантій медичного обслуговування населення

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
7	Забезпечення оплати комунальних послуг та енергоносіїв КП "Пирятинська лікарня Пирятинської міської ради"	7411169,00	0,00	7411169,00	7392507,54	0,00	7392507,54	-18661,46	0,00	-18661,46
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

8	Організація харчування хворих в стаціонарних відділеннях понад обсяг, передбачений програмою державних гарантій медичного обслуговування населення КП "Пирятинська лікарня Пирятинської міської ради"	2778330,00	60000,00	2838330,00	2777912,71	60000,00	2837912,71	-417,29	0,00	-417,29
9	Підтримка та розвиток КП "Пирятинська лікарня Пирятинської міської ради"	4267048,00	854588,00	5121636,00	4216393,65	849230,35	5065624,00	-50654,35	-5357,65	-56012,00
	Усього	14456547,00	914588,00	15371135,00	14386813,90	909230,35	15296044,25	-69733,10	-5357,65	-75090,75

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
1	2
7	Причини відхилення: відшкодування коштів орендарями за електроенергію, водопостачання та водовідведення.
8	Відхилення не є суттєвим
9	Розбіжність по загальному фонду виникла через відсутність в постачальників в наявності потрібних препаратів (так як виробництво не змогло забезпечити на кінець року потребу), не вповному обсязі було придбано медикаменти. По спеціальному фонду - в зв'язку з проведенням процедур закупівель на придбання медичного обладнання, суми договорів були меншими ніж планувались..

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Програма організації харчування хворих стаціонарних відділень Комунального підприємства „Пирятинська лікарня Пирятинської міської ради“ у 2025-2028 роках	2778330,00	60000,00	2838330,00	2777912,71	60000,00	2837912,71	-417,29	0,00	-417,29
2	Програма співфінансування оплати медичних послуг, що надаються жителям Пирятинської міської територіальної громади Комунальним підприємством „Пирятинська лікарня Пирятинської міської ради“ у 2025-2028 роках	7411169,00	0,00	7411169,00	7392507,54	0,00	7392507,54	-18661,46	0,00	-18661,46
3	Програма розвитку та підтримки Комунального підприємства „Пирятинська лікарня Пирятинської міської ради“ у 2025-2028 роках	4267048,00	854588,00	5121636,00	4216393,65	849230,35	5065624,00	-50654,35	-5357,65	-56012,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Затрат											
1	Обсяг видатків на оплату комунальних послуг та енергоносіїв всього, в тому числі:	грн.	рішення 85 позачергової сесії Пирятинської міської ради 8	7411169,00	0,00	7411169,00	7392507,54	0,00	7392507,54	-18661,46	0,00	-18661,46
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

скликання від 25 грудня 2024р. № 670 "Про бюджет Пирятинської міської територіальної громади на 2025 рік", рішення 88 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 29 січня 2025р. №17, рішення 95 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 02 липня 2025р. №309, рішення 99 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 01 жовтня 2025р. №459, рішення 101 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 02 грудня 2025р. №562, рішення 103 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 24.12.2025р. № 614

2	теплостачання	грн.	рішення 101 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 02 грудня 2025р. №547	2325016,00	0,00	2325016,00	2325016,00	0,00	2325016,00	0,00	0,00	0,00
3	водопостачання та водовідведення	грн.	рішення 101 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 02 грудня 2025р. №547	297963,00	0,00	297963,00	297648,44	0,00	297648,44	-314,56	0,00	-314,56
4	електроенергія	грн.	рішення 101 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 02 грудня 2025р. №547	4788190,00	0,00	4788190,00	4769843,10	0,00	4769843,10	-18346,90	0,00	-18346,90
5	інші енергоносії	грн.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Загальний обсяг видатків на організацію харчування всього, в тому числі:	грн.	рішення 85 позачергової сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 25 грудня 2024р. №670, рішення 101 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 02 грудня 2025р. №562	2778330,00	60000,00	2838330,00	2777912,71	60000,00	2837912,71	-417,29	0,00	-417,29
7	оплата праці з нарахуваннями	грн.	рішення 84 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 20 грудня 2024р. №617, рішення 101	1161610,00	0,00	1161610,00	1161610,00	0,00	1161610,00	0,00	0,00	0,00
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

сесії Пирятинської
міської ради 8
скликання від 02
грудня 2025р. №562

8	придбання продуктів харчування	грн.	рішення 84 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 20 грудня 2024р. №617	1601140,00	0,00	1601140,00	1600722,71	0,00	1600722,71	-417,29	0,00	-417,29
9	господарські потреби	грн.	рішення 84 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 20 грудня 2024р. №617	15580,00	0,00	15580,00	15580,00	0,00	15580,00	0,00	0,00	0,00
10	придбання обладнання довгострокового користування	грн.	рішення 84 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 20 грудня 2024р. №617	0,00	60000,00	60000,00	0,00	60000,00	60000,00	0,00	0,00	0,00
11	Кількість штатних одиниць харчоблоку	од.	рішення 84 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 20 грудня 2024р. №617	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00
12	Планова кількість ліжко-днів у стаціонарних відділеннях при максимальній завантаженості	од.	розрахунок	42064,00	0,00	42064,00	40920,00	0,00	40920,00	-1144,00	0,00	-1144,00
13	Загальний обсяг витратів на підтримку та розвиток	грн.	рішення 85 позачергової сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 25 грудня 2024р. №670, рішення 88 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 29.01.2025р. №17, рішення 89 позачергової сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 13.02.2025р. №57, рішення 95 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 02.07.2025р. №309, рішення 99 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 01 жовтня 2025р. №459, рішення 101 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 02 грудня 2025р. №562, рішення 102 позачергової сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 16.12.2025р. №599,	4267048,00	854588,00	5121636,00	4216393,65	849230,35	5065624,00	-50654,35	-5357,65	-56012,00
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

38	Вартість одного дня харчування	грн.	розрахунок (1 601 140/38 423)	41,67	0,00	41,67	40,12	0,00	40,12	-1,55	0,00	-1,55
39	Відсоток виконання ліжко-днів у стаціонарних відділеннях до планової кількості ліжко-днів	відс.	розрахунок (38423/42064*100)	91,34	0,00	91,34	97,50	0,00	97,50	6,16	0,00	6,16
40	Затверджена сума компенсації витрат за найм житла орендарю за місяць	грн.	рішення 84 сесії Пирятинської міської ради 8 скликання від 20 грудня 2024р. №619	5000,00	0,00	5000,00	5000,00	0,00	5000,00	0,00	0,00	0,00
41	Відсоток забезпечення хворих медикаментами за рахунок коштів бюджету Пирятинської міської територіальної громади	відс.	розрахунок (4053/4053*100)	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	Якості											
42	Динаміка обсягу споживання енергоносіїв у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду:	відс.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	теплопостачання	відс.	розрахунок (802,23/791,99*100)	101,29	0,00	101,29	104,98	0,00	104,98	3,69	0,00	3,69
44	водопостачання та водовідведення	відс.	розрахунок (9795/10712,36*100)	91,47	0,00	91,47	92,38	0,00	92,38	0,91	0,00	0,91
45	електроенергія	відс.	розрахунок (416364/448892*100)	92,75	0,00	92,75	97,86	0,00	97,86	5,11	0,00	5,11
46	інші енергоносії	відс.	розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47	Динаміка фактичної кількості ліжко-днів у стаціонарних відділеннях, яка забезпечена харчуванням в плановому періоді відповідно до фактичного показника в попередньому періоді	відс.	розрахунок(38423/384 23 *100)	100,00	0,00	100,00	103,84	0,00	103,84	3,84	0,00	3,84
48	Динаміка обсягу витратків на організацію харчування в плановому періоді відповідно до фактичного показника в попередньому періоді	відс.	розрахунок (2 778 330/2 636 101,08*100)	105,40	0,00	105,40	105,38	0,00	105,38	-0,02	0,00	-0,02
49	Рівень виконання заходу:"Оновлення матеріально-технічної бази (придбання обладнання)"	відс.	розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
50	Динаміка кількості лікарів, які орендують житло в плановому періоді відповідно до фактичного показника в попередньому періоді	відс.	розрахунок (3/3*100)	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
51	Динаміка кількості пролікованих в плановому періоді відповідно до фактичного показника в попередньому періоді	відс.	розрахунок (4053/4053*100)	100,00	0,00	100,00	91,56	0,00	91,56	-8,44	0,00	-8,44
52	Динаміка обсягу коштів НСЗУ в плановому періоді відповідно до фактичного показника в попередньому періоді	відс.	розрахунок (47149625,00/4686380 6,12*100)	100,61	0,00	100,61	104,19	0,00	104,19	3,58	0,00	3,58
53	Рівень готовності об'єкту: "Капітальний ремонт каналізаційної мережі акушерсько-гінекологічного відділення КП „Пирятинська лікарня Пирятинської міської ради“ за адресою: вул. Медична, 2, м. Пирятин, Лубенський район, Полтавська область"	відс.	розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
54	Рівень готовності проектно-кошторисної документації на капітальний ремонт ліфта в приміщенні акушерсько-гінекологічного відділення КП „Пирятинська лікарня“ за	відс.	розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	адресою м. Пирятин, вул. Медична, 2											
55	Рівень виконання заходу: "Придбання медичного обладнання"	відс.	розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	Затрат		
1	Обсяг видатків на оплату комунальних послуг та енергоносіїв всього, в тому числі:	грн.	Причини відхилення: відшкодування коштів орендарями за електроенергію, водопостачання та водовідведення.
2	теплопостачання	грн.	Розбіжності відсутні.
3	водопостачання та водовідведення	грн.	Причини відхилення: відшкодування коштів орендарями
4	електроенергія	грн.	Причини відхилення: відшкодування коштів орендарями
5	інші енергоносії	грн.	
6	Загальний обсяг видатків на організацію харчування всього, в тому числі:	грн.	Відхилення не є суттєвим
7	оплата праці з нарахуваннями	грн.	Розбіжності відсутні.
8	придбання продуктів харчування	грн.	Відхилення не є суттєвим
9	господарські потреби	грн.	Розбіжності відсутні.
10	придбання обладнання довгострокового користування	грн.	Розбіжності відсутні.
11	Кількість штатних одиниць харчоблоку	од.	Розбіжності відсутні.
12	Планова кількість ліжко-днів у стаціонарних відділеннях при максимальній завантаженості	од.	Відхилення: в зв'язку з скороченням термінів лікування, зменшилася кількість ліжко-днів при максимальній навантаженості
13	Загальний обсяг видатків на підтримку та розвиток	грн.	розбіжність: через відсутність в постачальників в наявності потрібних препаратів (так як виробництво не змогло забезпечити на кінець року потребу), не вповному обсязі було придбано медикаменти
14	Обсяг коштів НСЗУ на поточний рік (населення)	грн.	В зв'язку з із збільшенням кількості прийомів вузькопрофільних спеціалістів
15	Кількість штатних одиниць всього, в тому числі:	од.	Відхилення, в зв'язку з вакантними посадами.
16	адмінперсонал	од.	Розбіжності відсутні.
17	лікарів	од.	Відхилення, в зв'язку з вакантними посадами лікарів:
18	середній медичний персонал	од.	Відхилення, в зв'язку з вакантними посадами медичних сестер.
19	молодший медичний персонал	од.	Відхилення, в зв'язку з вакантними посадами молодших медичних сестер
20	інший персонал	од.	Розбіжності відсутні.
21	Кількість пролікованих в стаціонарних відділеннях всього, в тому числі:	осіб	Фактична кількість пролікованих в стаціонарі виявилася меншою ніж планувалось
22	військовослужбовці	осіб	В зв'язку із направленням на стац. лікування більшої кількості хворих
23	жінки	осіб	В зв'язку із направленням на стац. лікування більшої кількості жінок
	Продукту		
24	Обсяг споживання енергоносіїв:	од.	
25	теплопостачання	Гкал	В зв'язку зі збільшенням площі неврологічного відділення, збільшилось використання обсягів теплопостачання.
26	водопостачання та водовідведення	куб. м.	В зв'язку зі збільшенням площі неврологічного відділення, збільшилось використання обсягів водопостачання та водовідведення.
1	2	3	4
27	електроенергія	кВт.год	В зв'язку зі збільшенням площі неврологічного відділення, збільшилось використання обсягів електроенергії.
28	інші енергоносії	куб. м.	
29	Фактична кількість ліжко-днів у стаціонарних відділеннях, яка забезпечена харчуванням	од.	Причини відхилення: в зв'язку з перебуванням на стаціонарному лікуванні більшої кількості (військові) ніж планувалось

30	Кількість лікарів, що орендують житло	осіб	Розбіжності відсутні
31	Кількість забезпечених медикаментами хворих за рахунок коштів бюджету Пирятинської міської територіальної громади всього, в тому числі:	осіб	Фактична кількість пролікованих в стаціонарі виявилася меншою ніж планувалось
32	військовослужбовці	осіб	В зв'язку із направленням на стац. лікування більшої кількості хворих
	Ефективності		
33	Середній тариф:	грн.	
34	теплостачання	грн.	Розбіжності відсутні.
35	водопостачання та водовідведення	грн.	Причини відхилення: в зв'язку з тим, що середній тариф з водопостачання та водовідведення менший ніж планувалось
36	електроенергія	грн.	Причини відхилення: в зв'язку з тим, що середній тариф по електроенергії менший ніж планувалось
37	інші енергоносії	грн.	
38	Вартість одного дня харчування	грн.	Відхилення незначне.
39	Відсоток виконання ліжко-днів у стаціонарних відділеннях до планової кількості ліжко-днів	відс.	Причини відхилення: в зв'язку з перебуванням на стаціонарному лікуванні більшої кількості (військові) ніж планувалось
40	Затверджена сума компенсації витрат за найм житла орендарю за місяць	грн.	Розбіжності відсутні
41	Відсоток забезпечення хворих медикаментами за рахунок коштів бюджету Пирятинської міської територіальної громади	відс.	Розбіжності відсутні
	Якості		
42	Динаміка обсягу споживання енергоносіїв у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду:	відс.	
43	теплостачання	відс.	В зв'язку зі збільшенням площі неврологічного відділення, збільшилось використання обсягів теплостачання.
44	водопостачання та водовідведення	відс.	В зв'язку зі збільшенням площі неврологічного відділення, збільшилось використання обсягів водопостачання та водовідведення.
45	електроенергія	відс.	В зв'язку зі збільшенням площі неврологічного відділення, збільшилось використання обсягів електроенергії.
46	інші енергоносії	відс.	
47	Динаміка фактичної кількості ліжко-днів у стаціонарних відділеннях, яка забезпечена харчуванням в плановому періоді відповідно до фактичного показника в попередньому періоді	відс.	Причини відхилення: в зв'язку з перебуванням на стаціонарному лікуванні більшої кількості (військові) ніж планувалось
48	Динаміка обсягу видатків на організацію харчування в плановому періоді відповідно до фактичного показника в попередньому періоді	відс.	Відхилення не є суттєвим
49	Рівень виконання заходу: "Оновлення матеріально-технічної бази (придбання обладнання)"	відс.	Розбіжності відсутні.
50	Динаміка кількості лікарів, які орендують житло в плановому періоді відповідно до фактичного показника в попередньому періоді	відс.	Розбіжності відсутні
1	2	3	4
51	Динаміка кількості пролікованих в плановому періоді відповідно до фактичного показника в попередньому періоді	відс.	Фактична кількість пролікованих в стаціонарі виявилася меншою ніж планувалось
52	Динаміка обсягу коштів НСЗУ в плановому періоді відповідно до фактичного показника в попередньому періоді	відс.	В зв'язку з із збільшенням кількості прийомів вузькопрофільних спеціалістів

53	Рівень готовності об'єкту: "Капітальний ремонт каналізаційної мережі акушерсько-гінекологічного відділення КП „Пирятинська лікарня Пирятинської міської ради“ за адресою: вул. Медична, 2, м. Пирятин, Лубенський район, Полтавська область"	відс.	Розбіжності відсутні
54	Рівень готовності проектно-кошторисної документації на капітальний ремонт ліфта в приміщенні акушерсько-гінекологічного відділення КП „Пирятинська лікарня“ за адресою м. Пирятин, вул. Медична, 2	відс.	Розбіжності відсутні
55	Рівень виконання заходу: "Придбання медичного обладнання"	відс.	Розбіжності відсутні

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки за 2025 рік становлять: по загальному фонду - 14 386 813,90 грн., що на 69 733,10 грн менше від видатків, затверджених паспортом бюджетної програми. Розбіжності між фактичними та плановими показниками по оплаті комунальних послуг та енергоносіїв, внаслідок відшкодування коштів орендарями за електроенергію, водопостачання та водовідведення. Відхилення по обсягам видатків на організацію харчування складає 417,29 грн, менше від запланованого, що не є суттєвим. Касові видатки по обсягам видатків на підтримку та розвиток КП "Пирятинська лікарня Пирятинської міської ради" менші від запланованих в зв'язку з тим, що в постачальників медикаментів не було в наявності потрібної кількості препаратів (так як виробники не змогли забезпечити на кінець року потребу), в наслідок чого не вповному обсязі було придбано потрібні медикаменти. Касові видатки за 2025 рік по спеціальному фонду становлять - 909 230,35 грн., що на 5 357,65 грн. менше від видатків, затверджених паспортом бюджетної програми. Розбіжність виникла в зв'язку з проведенням процедур закупівель медичного обладнання, в результаті чого суми договорів були меншими ніж планувались.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2025 року ціль, мета та завдання бюджетної програми виконані. Бюджетна програма 0212010 "Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню" залишається актуальною для подальшої реалізації.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми.

** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Заступник голови з питань діяльності виконавчих органів

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер

Михайло МЕЛЬНИЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Леся КОВШОВА

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)